

## Exercício 1

- 1) Abra a aplicação Gestexper CNO e abra a empresa demo de 2004;
- 2) Mude a password do utilizador com privilégios de administrador para o seguinte código “00000”. Registe a imagem do menu;

The screenshot shows the 'Parâmetros da Empresa' window with the 'Identificação' tab selected. The fields are filled with the following information:

Field	Value
Nome:	Gestexper - Informática, Lda
Morada:	Rua Francisco de Sousa Tavares
Localidade:	Buraca
Cód. Postal:	2720 198
Concelho:	Amadora
Local Sede:	Continente
Telefone:	214906010
Fax:	214972264
Proprietário:	Gestexper - Versão Demonstrativa

- 3) Abra a opção “Parametros da Aplicação e registe os três menus respectivos com a imagem dos mesmos;

The screenshot shows the 'Parâmetros da Aplicação' window with the 'C.Geral' tab selected. The fields are filled with the following information:

Field	Value
Diários:	
Movimentos de Aberturas:	9999
Regularização Existências:	9994
Apuramento Imposto Selo:	9995
Apuramento Imp.s/ Rend.Retido:	9996
Apuramentos 13%/14% Meses:	9992 9993
Apuramento do Iva:	
Diário Mov. Apuramento:	9991
Período Apuramento do IVA:	Mensal
Conta Apuramentos:	2435
Conta Iva a Pagar:	24361
Iva a Reembolsar:	2437
Diferenças de Arredondamentos por conversões:	
Diário:	9990
Conta p/Débitos:	6987
Conta p/Créditos:	7987
Outros:	
Nos lançamentos inicializa o campo de Id.Fiscal com *	<input type="checkbox"/>
Tabelas de Centro de Custos:	
Nome das tabelas de Centros de Custo	
1. Delegações	3.
2. Secções	4.

The screenshot shows the 'Parâmetros da Aplicação' window with the 'C.Analítica' tab selected. The fields are filled with the following information:

Field	Value
Taxas de IVA em vigor:	
Tx. Reduzida	5
Tx. Normal	19
Tx. Intermediária	12
Taxas de IVA anteriores:	
Anteriores a:	05-06-2002 15-06-2002 15-06-2002
Tx. Reduzida	5
Tx. Normal	17
Tx. Intermediária	12

The screenshot shows the 'Parâmetros da Aplicação' window with the 'C.Secundária' tab selected. The fields are filled with the following information:

Field	Value
Lançamentos:	
Data dos Lançamentos:	31-01-2002
Nº de Meses em Aberto:	Todos
Usa Nº Interno Mensal	<input type="checkbox"/>
Pode Repetir Nº Interno	<input type="checkbox"/>
Tipo Doc. geral usado nos Apuramentos:	99
Lança Fluxos de Caixa na Contabilidade Geral	<input type="checkbox"/>
Moeda Interna:	Euro
Taxa de Conversão:	200.482
Usar o ponto do teclado numérico como vírgula	<input checked="" type="checkbox"/>
Listagens:	
Paleta de cores preferida para as listagens:	Preto/Branco
Data de Emissão nas impressões:	Data actual
Directoria de Mapas Configuráveis:	C:\Gestexper\Mapas

## Técnicos Contabilidade e Gestão– Contabilidade (POCWIN)

4) Abra os parâmetros da Empresa e registe a imagem dos dois menus;

**Parâmetros da Empresa - Identificação**

Nome: Gestexper - Informática, Lda  
Morada: Rua Francisco de Sousa Tavares  
Localidade: Buraca  
Cód. Postal: 2720 198  
Concelho: Amadora  
Local Sede: Continente  
Telefone: 214906010  
Fax: 214972264  
Proprietário: Gestexper - Versão Demonstrativa

**Parâmetros da Empresa - Exercício**

Período do Exercício  
Ano do Exercício: 2004  
Data de Início do Período: 01-01-2002  
Data de Fim do Período: 31-12-2002

5) Registe todas as opções do menu tabelas e indique uma breve descrição para cada uma;

**Tipos de Documentos**

Código	Sigla	Descrição
1	Fact.	Factura (Venda)
2	V/Din	Venda a Dinheiro
3	Rec	Recibo (Venda)
4	N/N/D	N/N/Débito
5	N/N/C	N/N/Crédito
6	Est.R	Estorno Recibo
7	Imob.	Imobilizado
11	Fact.	Factura (Compra)
12	C/Din	Compra a Dinheiro
13	Rec.	Recibo (Compra)
14	V/N/D	V/N/Débito
15	V/N/C	V/N/Crédito

**Tipos de Lançamento**

Código	Sigla	Descrição
1	Compr	Compras
2	PServ	Prestação Serviços
3	VMerc	Venda Mercadorias
4	Caixa	Caixa
5	VDinh	Venda Dinheiro
6	Clmob	Compra Imobilizado
7	Banco	Bancos
8	Remun	Remunerações
9	Reint	Reintegrações
98	DivAn	Diversos Analítica
99	Div	Diversos

**Diários**

Código	Sigla	Descrição	Cntb
1	Compr	Compras - Continente	G
2	Venda	Vendas - Continente	G
3	Caixa	Caixa	G
4	Banco	Bancos	G
5	Remun	Remunerações	G
6	D.O.D	Operações Diversas	G
7	Amort	Amortizações	G
11	Compr	Compras - Madeira	G
12	Venda	Vendas - Madeira	G
9980	AbAna	Arredondam.Analítica	A
9989	AbAna	Abertura Analítica	A

**Países**

Código	Descrição
AT	Áustria
BE	Bélgica
DE	Alemanha
DK	Dinamarca
EL	Grécia
ES	Espanha
FI	Finlândia
FR	França
GB	Inglaterra
IE	Irlanda
IT	Itália
LU	Luxemburgo

**Clientes e Fornecedores**

Ident. Fiscal	Nome	Conta Cliente	C.Fornecedor	Conta Outros
147752258	Ibérica, Lda	21.1.2	22.1.2	
215654235	Manuel Henrique	21.1.1	22.1.1.02	26.4.9.1
502145698	InforEstúdio, Lda	21.1.1	22.1.1.01	26.8.02
503125478	Manual Silva	21.1.1	22.1.1.03	26.8.01
ED213256321	Sisbyte	21.1.2		

# Técnicos Contabilidade e Gestão– Contabilidade (POCWIN)

Parâmetros das Contas				
Conta	Descrição	R.IVA	C/Cus.	Anali.
11	Caixa			
12	Depósitos à Ordem			
13	Depósitos a Prazo			
14	Outros Depósitos Bancários			
15	Titulos Negociáveis			
18	Outras Aplicações Tesouraria			
19	Provisões p/Áplic.Tesouraria			
21	Clientes			
21.9.1	Relat.Fornec.n/Isentos de IVA	Sim		
22	Fornecedores			
22.9.1	Adiant.Forneced.(Existências)	Sim		
22.9.2	Adiant.Fornec.(Out.Bens.Serv.)	Sim		

Conta	Descrição	Doc.Ab.	Cen.Cus.	C.Anali.
11	Caixa	Não	Não	Não
11.1	Caixa	Não	Não	Não
12	Depósitos à Ordem	Não	Não	Não
12.1	Banco #1	Não	Não	Não
12.9	Banco #2	Não	Não	Não
13	Depósitos a Prazo	Não	Não	Não
13.1	Banco	Não	Não	Não
14	Outros Depósitos Bancários	Não	Não	Não
15	Titulos Negociáveis	Não	Não	Não
15.1	Ações	Não	Não	Não
15.1.1	Empresas do Grupo	Não	Não	Não
15.1.2	Empresas Associadas	Não	Não	Não
15.1.3	Empresas Participadas	Não	Não	Não

Centros de Custo		
Código	Sigla	Descrição
1	Lisb	Lisboa
2	Porto	Porto

Código	Sigla	Descrição
--------	-------	-----------

Cód. Conta	D.Periódica	Natureza	D.Anual	Natureza
24.3.1.1				
24.3.1.2				
24.3.1.3				
24.3.2.1.1	21	Déb./Cré.	L45	Débito
24.3.2.1.1.2	22	Déb./Cré.	L47	Débito
24.3.2.1.1.3	23	Déb./Cré.	L46	Débito
24.3.2.1.1.4	23	Déb./Cré.	L46	Débito
24.3.2.1.2.1	21	Déb./Cré.	L45	Débito
24.3.2.1.2.2	22	Déb./Cré.	L47	Débito
24.3.2.1.2.3	23	Déb./Cré.	L46	Débito
24.3.2.1.3.1	21	Déb./Cré.	L45	Débito
24.3.2.1.3.2	22	Déb./Cré.	L47	Débito

Cód. Conta	Descrição	Conta de IVA	D.Periódica	D.Anual	Anexo
21.9.1.1	Adiantamento Clientes Tx.Red	2433111	01		
21.9.1.2	Adiantamento Clientes Tx.Nor	2433112	03		
21.9.1.3	Adiantamento Clientes Tx.Int	2433113	05		
22.9.1.1.1	Adiant.Fornec.Existênc.Tx.Red	2432111			
22.9.1.1.2	Adiant.Fornec.Existênc.Tx.Nor	2432112			
22.9.1.1.3	Adiant.Fornec.Existênc.Tx.Int	2432113			
22.9.1.2	Outros				
22.9.2.1.1	Adiant.Fornec.Out.B.Ser.Tx.Red	2432311			
22.9.2.1.2	Adiant.Fornec.Out.B.Ser.Tx.Nor	2432312			
22.9.2.1.3	Adiant.Fornec.Out.B.Ser.Tx.Int	2432313			
22.9.2.2	Outros				
24.3.4.3.1	Anuais p/Calc.Prorata Def.Empr		81		

Código	Descrição	Liquida?	Compensa?
01000	Aquisição Onerosa ou Doação	Não	Não
02000	Arrendamento e Subarrendamento	Não	Não
03000	Autos e Termos	Não	Não
04000	Cheques	Não	Não
05000	Comodato	Não	Não
06000	Depósito Civil	Não	Não
07000	Depósito Outras Instituições	Não	Não
08000	Escritos Quaisquer Contratos	Não	Não
09000	Exploração/Pesquisa/Prospecção	Não	Não
10100	Garantias Inferiores a 1 ano	Não	Não
10200	Garantias Igual/Sup a 1 ano	Não	Não
10300	Garantias Igual/Sup a 5 anos	Não	Não

Conta	Descrição	Rub. I.S	E. Fiscal
24.4.1.02.1	Arrendamento e Subarr. (Con)	02000	Continente
24.4.1.02.2	Arrendamento e Subarr. (Mad)	02000	Madeira
24.4.1.02.3	Arrendamento e Subarr. (Aço)	02000	Açores
24.4.1.08.1	Escritos Qq. Contratos (Con)	08000	Continente
24.4.1.08.2	Escritos Qq. Contratos (Mad)	08000	Madeira
24.4.1.08.3	Escritos Qq. Contratos (Aço)	08000	Açores
24.4.1.19.1.1	Cartazes ou Anúncios (Con)	19100	Continente
24.4.1.19.1.2	Cartazes ou Anúncios (Mad)	19100	Madeira
24.4.1.19.1.3	Cartazes ou Anúncios (Aço)	19100	Açores
24.4.1.19.2.1	Publicidade em Catálogos (Con)	19200	Continente
24.4.1.19.2.2	Publicidade em Catálogos (Mad)	19200	Madeira
24.4.1.19.2.3	Publicidade em Catálogos (Aço)	19200	Açores
24.4.1.23.1.1	Letras (Con)	23100	Continente
24.4.1.23.1.2	Letras (Mad)	23100	Madeira

Conta	Descrição	Rub. I.S
63.1.3.01	Aquisição onerosa de imóveis	01000
63.1.3.02	Arrendamento e Subarrendamento	02000
63.1.3.03	Autos e Termos	03000
63.1.3.04	Cheques	04000
63.1.3.05	Comodato	05000
63.1.3.06	Depósito Civil	06000
63.1.3.07	Depósito de estatutos	07000
63.1.3.08	Escritos qq contratos n/ prev	08000
63.1.3.09	Exp., pesq. e prosp. de r. geo	09000
63.1.3.10.1	Garantias prz inf a 1 ano	10100
63.1.3.10.2	Garantias prz i ou sp. a 1 ano	10200
63.1.3.10.3	Garantia prz i ou sp. a 5 anos	10300
63.1.3.11.1.1	Apostas mútuas	11110
63.1.3.11.1.2	Outras apostas	11120

## Técnicos Contabilidade e Gestão- Contabilidade (POCWIN)

Contas de Incidência de Imposto de Selo							
Ct. de Incidência	Opção	Descrição	Rubrica	Ct. Imp. Suportado	Ct. Imp. Liquidado	Ct. Imp. Compensado	
68.1.1.1	1	Emp. Banc inf a 1 ano	17110	63.1.3.17.1.1			
68.1.1.2	1	Emp. Banc igual ou sup a 1 ano	17120	63.1.3.17.1.2			
68.1.1.3	1	Emp. Banc superior a 5 anos	17130	63.1.3.17.1.3			
43.3	1	Propried. Indust. Out. Direitos	14000	63.1.3.14			
62.2.19.1	1	Alug. Espaço c/IVA Dedutível	02000	63.1.3.02	24.4.1.02.1		
62.2.19.1	2	Alug. Espaço c/IVA Dedutível	02000	63.1.3.02	24.4.1.02.2		
62.2.31.1	1	Autos e termos	03000	63.1.3.03			
62.2.31.2	1	Escritos quaisquer contratos	08000	63.1.3.08	24.4.1.08.1		
62.2.31.3	1	Escrituras e Testamentos	15100	63.1.3.15.1			
*							

Contas de Imposto Sobre o Rendimento			
Plano de Contas			
Conta	Descrição	Categoria	Decl. Ret.
24.2.1	Trabalho Dependente	A	101
24.2.2.1	Rend. Profissionais-Residentes	B	102
24.2.2.2	Rend.Profissionais - Não Res.	Z	102
24.2.2.3	Rend. Profissionais-Disp. Ret.	B1	102
24.2.3.1	Rend. Capitais - Res. Sing.	EA	108
24.2.3.2	Rend. Capitais - Res. Col.	R	206
24.2.3.3	Rend. Capitais - Não Res.	Z	108
24.2.3.4	Rend. Capitais - Disp.Ret.	E1	108
24.2.4.1	Prediais - Rend. Sing.	F	104
24.2.4.2	Prediais - Rend. Col.	R	204
24.2.4.3	Prediais - Disp. Ret.	F1	104
24.2.9.1	Rend. Empresariais - Res. Sing.	B	102
24.2.9.2	Rend. Empresariais - Não Res.	Z	102
24.2.9.6	Pensões - Residentes	H	103

Ct. de Incidência	Opção	Descrição	Conta de Retenção	% I.R.
62.2.13	1	Prediais - Rend. Singulares	24.2.4.1	15,00
62.2.19	2	Prediais - Rend. Colectivos	24.2.4.2	15,00
62.2.19	3	Prediais - Disp. Retenção	24.2.4.3	0,00
62.2.29.1	1	Honorários - Residentes	24.2.2.1	20,00
62.2.29.1	2	Honorários - N/ Residentes	24.2.2.2	15,00
62.2.29.1	3	Honorários - Disp. Retenção	24.2.2.3	0,00
64.3	1	Pensões - Residentes	24.2.9.6	0,00
64.3	2	Pensões - N/ Residentes	24.2.9.7	25,00

6) *Efectue um lançamento; Registe todos os menus gerados para tal;*

The top screenshot shows the 'Resumo de Lançamentos' window with the following data:

Nº Interno	Nº Mês	Data	Tip Lan	Descrição	Total Débito	Total Crédito	Documento
01-01-2002	1	1	Compras	Mercadorias c/	3.384,85	3.384,85	

The bottom screenshot shows the 'Lançamento' window with the following data:

Linha	Tip Doc	Nº Docum	C	Código Conta	Descrição	Débito	Crédito	M
1	Fact	140	G	31.2.1.1	Mercadorias c/MA Desativado	2.893,03		e
2	Fact	140	G	24.3.2.1.1.2	Existências Tx. Nor.	491,82		e
3	Fact	140	G	22.1.1.02	Fornecedor #2		3.384,85	e

7) Efectue uma listagem de lançamentos e registe o documento gerado;

Linha	Tip. Doc.	Nº Docum.	C	Código Conta	Descrição	Débitos	Créditos	M
1	Fact.	147	G	71.1.1	Mercadorias Tx. Red.		449,92	e
2	Fact.	147	G	24.3.3.1.1.1	Trans. Internas Tx. Red.		22,45	e
3	Fact.	147	G	71.1.2	Mercadorias Tx. Nor.		3.740,99	e
4	Fact.	147	G	24.3.3.1.1.2	Trans. Internas Tx. Nor.		635,97	e
5	Fact.	147	G	21.1.1	Clientes c/o (Nacionais)	4.840,32		e

8) No menu de mapas, imprima para o ecrã e insira o “Declaração de dispensa de Livros”

9) No menu mapas, imprima para o ecrã e insira as seguintes declarações de IVA:

a) Modelo A;

DECLARAÇÃO FISCAL - MODELO A

INFORMAÇÕES GERAIS

DECLARAÇÃO DE DISPENSA DE LIVROS

DECLARAÇÃO DE IVA

IMPORTE A ENTREGAR AO ESTADO

CREDITO DE IMPORTE A RECEBER

b) *Modelo B;*

Formulario Modelo B de Contabilidade e Gestão. O formulario e preenchido com dados de uma empresa, incluindo o nome da empresa, o endereço, o contacto e o NIF. A tabela principal do formulario e preenchida com dados de contabilidade, incluindo o valor da venda, o valor da compra, o valor da entrada e o valor da saída. A tabela e dividida em duas partes: a primeira parte e preenchida com dados de contabilidade e a segunda parte e preenchida com dados de gestão. A tabela e dividida em colunas e linhas, com setas indicando a direção do fluxo de dados.

c) *Modelo C;*

Formulario Modelo C de Contabilidade e Gestão. O formulario e preenchido com dados de uma empresa, incluindo o nome da empresa, o endereço, o contacto e o NIF. A tabela principal do formulario e preenchida com dados de contabilidade, incluindo o valor da venda, o valor da compra, o valor da entrada e o valor da saída. A tabela e dividida em duas partes: a primeira parte e preenchida com dados de contabilidade e a segunda parte e preenchida com dados de gestão. A tabela e dividida em colunas e linhas, com setas indicando a direção do fluxo de dados.



## Técnicos Contabilidade e Gestão– Contabilidade (POCWIN)

d) Modelo I;

The image shows a complex tax declaration form (Modelo I) with multiple sections. At the top, there are fields for identification and activity. Below this, there are several tables and sections for tax calculation, including a large table for the calculation of the tax liability. The form is filled out with data, and the final result is shown at the bottom.

e) Modelo R;

f) Modelo

g) A folha de rosto e respectivos anexos da declaração anual ;

The image shows the 'Folha de Rosto' (Cover Sheet) of the annual tax declaration. It contains fields for identification (Name, Tax Identification Number), activity (Main Activity, Secondary Activities), and a list of annexes that must be submitted with the declaration. The form is filled out with data, and the final result is shown at the bottom.

The image shows the 'Demonstração dos Resultados' (Income Statement) section of the annual tax declaration. It is a detailed breakdown of income and expenses, showing the calculation of the net result. The table includes columns for the description of the item, the amount, and the calculation. The final result is shown at the bottom.

## Técnicos Contabilidade e Gestão- Contabilidade (POCWIN)

Declaração Anual - Anexo D	
Q001	Q002 / Q004 / Q05 / Q06 / Q07
Q001	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS
1 - Vendas de mercadorias	9.920,00
2 - Vendas de produtos	
3 - Prestações de serviços	71,97
4 - <b>Soma (D101 + D102 + D103)</b>	<b>10.000,00</b>
5 - Variação da produção (a)	
6 - Proventos suplementares	
7 - Subsidios à exploração	
8 - Tributos para a própria empresa	
9 - Outros proventos e ganhos operacionais	
10 - Proventos e ganhos financeiros	
11 - Proventos e ganhos extraordinários	
12 - <b>Total dos Proventos (D104 + D111)</b>	<b>10.000,00</b>
13 - Custos das mercadorias vendidas e dos materiais consumidos	1.200,00
14 - Fornecedores e serviços externos	1.200,00
15 - Impostos	1.200,00
16 - Custos com o pessoal	
17 - Outros custos e perdas operacionais	
18 - Amortizações e depreciações de exercícios	
19 - Proventos do exercício	
20 - Custos e perdas financeiras	
21 - Custos e perdas extraordinários	
22 - <b>Total dos Custos (D113 + D121)</b>	<b>2.400,00</b>
23 - Imposto sobre o rendimento do exercício	
24 - <b>Resultado Líquido do Exercício (a) (D112 - D122 - D123)</b>	<b>7.600,00</b>

**Declaração Anual - Anexo F**

**01 Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL (NIF):** 00075318 **02 EXERCÍCIO:** 2004

**03 RENDIMENTOS ISENTOS**

**031 ISENÇÃO TEMPORÁRIA**

**NORMATIVO LEGAL**

Artigo 41º, Nº 1 do EBF ☐ F102 Zona franca da Madeira e da ilha de Santa Maria

Artigo 49º da lei 50-B/96, de 31 de Dezembro ☐ F103 Microempresas

☐ F104 Salários de apoios parcelares atenuados

☐ F105

**032 ISENÇÃO DEFINITIVA**

**NORMATIVO LEGAL**

Artigo 3º do CIRF ☐ F106 Estado, Reg. Autônomas, Autarquias locais, As. municipais e instituições

Artigo 10º do CIRF ☐ F107 Empresas colectivas de utilidade pública e de solidariedade social

Artigo 11º do CIRF ☐ F108 Actividades culturais, recreativas e desportivas

Estatuto Fiscal Cooper (Lei 95/90 de 16/12) ☐ F109 Cooperativas

☐ F110

**033 DISCRIMINAÇÃO DOS RENDIMENTOS ISENTOS OU SUJEITOS A TAXAS LIBERATÓRIAS (valores superiores a 5 Euro)**

Classe, Indus., Agro.	CAPITAIS	PREDIAS	MAS VALIAS	OUTROS	TOTAL
0331	0	0	0	0	0

Recalcular Formata Imprimir Validação DGC Exportar Anexos: F Rendimento A D F G H I J L M N O P Q OK

03 REGIME DE TRANSPARÊNCIA FISCAL												
031 TIPO DE SUJEITO PASSIVO					032 IMPUTAÇÃO DE RENDIMENTOS							
Sociedade de profissionais					TOTAL DO RENDIMENTO A IMPUTAR 0320 0							
					Ident. Fiscal		% Participação		Ident. Fiscal		% Participação	
0310 COLETA					0320		0321		0322		0323	
Dúvida Tributação E Condição 0310 0					0320		0321		0322		0323	
0311					0320		0321		0322		0323	
0312					0320		0321		0322		0323	
0313					0320		0321		0322		0323	
0314					0320		0321		0322		0323	
0315					0320		0321		0322		0323	
0316					0320		0321		0322		0323	
0317					0320		0321		0322		0323	
0318					0320		0321		0322		0323	
0319					0320		0321		0322		0323	
0320					0320		0321		0322		0323	
0321					0320		0321		0322		0323	
0322					0320		0321		0322		0323	
0323					0320		0321		0322		0323	
0324					0320		0321		0322		0323	
0325					0320		0321		0322		0323	
0326					0320		0321		0322		0323	
0327					0320		0321		0322		0323	
0328					0320		0321		0322		0323	
0329					0320		0321		0322		0323	
0330					0320		0321		0322		0323	
0331					0320		0321		0322		0323	
0332					0320		0321		0322		0323	
0333					0320		0321		0322		0323	
0334					0320		0321		0322		0323	
0335					0320		0321		0322		0323	
0336					0320		0321		0322		0323	
0337					0320		0321		0322		0323	
0338					0320		0321		0322		0323	
0339					0320		0321		0322		0323	
0340					0320		0321		0322		0323	
0341					0320		0321		0322		0323	
0342					0320		0321		0322		0323	
0343					0320		0321		0322		0323	
0344					0320		0321		0322		0323	
0345					0320		0321		0322		0323	
0346					0320		0321		0322		0323	
0347					0320		0321		0322		0323	
0348					0320		0321		0322		0323	
0349					0320		0321		0322		0323	
0350					0320		0321		0322		0323	
0351					0320		0321		0322		0323	
0352					0320		0321		0322		0323	
0353					0320		0321		0322		0323	
0354					0320		0321		0322		0323	
0355					0320		0321		0322		0323	
0356					0320		0321		0322		0323	
0357					0320		0321		0322		0323	
0358					0320		0321		0322		0323	
0359					0320		0321		0322		0323	
0360					0320		0321		0322		0323	
0361					0320		0321		0322		0323	
0362					0320		0321</					

Declaração Anual - Anexo H									
003   003H   003H   004									
03 - PREÇOS DE TRANSFERÊNCIA, REGIME FISCAL PRIVILEGIADO E SUBCAPITALIZAÇÃO									
031 - OPERAÇÕES COM ENTIDADES RELACIONADAS E/OU COM ENTIDADES SUJEITAS A REGIME FISCAL PRIVILEGIADO									
NATUREZA DA OPERAÇÃO	ENTIDADES RELACIONADAS		Entidades Sujeitas a Rg. Fiscal Privilegiado						
	Não Residentes	Estabelecimentos							
1. Transmissão de bens e serviços, utilização de activos e outros:									
1.1 Vendas de mercadorias e outros produtos	001	0	002	0	003	0	004	0	0
1.2 Alienação de activos corpóreos/incorpóreos	002	0	003	0	004	0	005	0	0
1.3 Alienação de participações sociais	004	0	005	0	006	0	007	0	0
1.4 Prestações de serviços	005	0	006	0	007	0	008	0	0
1.5 Prestações de serviços intragrupo	006	0	007	0	008	0	009	0	0
1.6 Acordos de partilha de custos	007	0	008	0	009	0	010	0	0
1.7 Alugueres e arrendos	007	0	008	0	009	0	010	0	0
1.8 Remunerações colectivas/outras entidades	008	0	009	0	010	0	011	0	0
1.9 Royalties	009	0	010	0	011	0	012	0	0
1.10 Juros de empréstimos	010	0	011	0	012	0	013	0	0
1.11 Concessões	011	0	012	0	013	0	014	0	0
1.12 Dividendos	004	0	005	0	006	0	007	0	0
1.13 Outros rendimentos	012	0	013	0	014	0	015	0	0

**Declaração Anual - Anexo 3**

**003 | 004**

IMPORTANCIAS RETIDAS		
TIPO DE RENDIMENTOS / RETENÇÕES		VALOR
A - TRABALHO DEPENDENTE	001	0
B - RENDIMENTOS EMPRESARIAIS E PROFISSIONAIS	002	57,96
C - COMISSÕES (Categoria C) (anos anteriores a 2001)	003	0
E - OUTROS RENDIMENTOS DE CAPITAIS	004	0
EA - CAPITAIS (rendimentos previstos no alínea b) do nº2 do art. 101º do CRP)	004	0
E - SALDOS CREDITÓRIOS C/C (art. 12º A, nº2, alínea a) do Decreto-Lei 43/91, de 22 de Janeiro)	005	0
F - PRECÁRIOS	006	112,23
G - INCREMENTOS PATRIMONIAIS	007	0
H - PENSÕES	008	0
RETENÇÕES DE IRC (art. 8º B do CRP)	009	67,34
<b>SOMA (J01 + J09)</b>	010	<b>237,63</b>
RETENÇÕES A TAXAS LIBERATÓRIAS	011	0
COMPENSAÇÕES DE IRS / IRC	012	0
<b>TOTAL (J10 + J11 - J12)</b>	013	<b>237,63</b>

Soma Retenções do Quadro 04



**Declaração do Anfitrião - Anexo N**

**003 / 004**

REGIMES PARTICULARES	
Quilómetros	N03 0
Quilómetros	N03 0
Tarifários	N03 0
Outros	N04 0
<b>SOMA DE CONTROLO (N01 a N04)</b>	<b>N03 0</b>

OPERAÇÕES SUJEITAS A LEGISLAÇÃO ESPECIAL	
<b>REG. ESPECIAL DE TRIBUTAÇÃO RENT. E REND. DA ART. COLEÇÃO E ANTILAS/ARQUES (Dec. Lei nº 38/2016, de 18/10)</b>	
Valor líquido de vendas	N06 0
Valor das compras inerentes às vendas	N07 0
Diferença (N06 - N07)	N08 0
Valor que serviu de base à liquidação do imposto	N09 0
Exercícios iniciais	N10 0
Total das compras	N11 0
Exercícios finais	N12 0
<b>SOMA DE CONTROLO (N06 a N12)</b>	<b>N07 0</b>
<b>Resolução transitória de bens em 2º ciclo a aplicação pelo regime geral de tributação nos termos art. 7º DL nº 15/76, de 18/10/77</b>	
Se a empresa for "SME", indique montante de imposto dedutível referente às compras q' tenha aplicado	N14 0
<b>AGÊNCIAS DE VIAGENS E ORGANIZADORES DE CIRCUITOS TURÍSTICOS (Dec. Lei nº 38/2016, de 03 de Julho)</b>	
Prestações de serviços efectuadas	N15 0
Custos suportados	N16 0
Diferença (N15 - N16)	N17 0
Valor que serviu de base à liquidação do imposto	N18 0
<b>SOMA DE CONTROLO (N15 a N18)</b>	<b>N18 0</b>

[Emissão] [Extensão] [Imprimir] [Validação DGC] [Exportar]
 **Anexo: F (Rote)**
 [A] [D] [F] [G] [H] [I] [J] [LM] [N] [O] [P] [Q]

Declaração Anual - Anexo Q									
01		Importo Liquidado por representante mencionado				02 IDENTIFICAÇÃO FISCAL		03 ANO	
		nas alíneas 1 a 5 do art.14º do CIS - SIM <input type="radio"/> NÃO <input checked="" type="radio"/>				560075278		2004	
Q04   Q04 / Q04									
04 OPERAÇÕES E FATOS SUJEITOS A IMPOSTO DO SELLO									
05	DESCRIÇÃO	OPERAÇÕES/FATOS SUJEITOS		OPERAÇÕES/FATOS TRIBUTADOS		VALOR TRIBUTÁVEL		IMPOSTO DEVIDENDO	
		06	07	08	09	10	11	12	13
1	Aquisição onerosa / doação de imóveis	0100	0	0100	0	0140	0	0140	0
2	Arrendamento / subarrendamento	0100	0	0100	1.137,12	0140	0	0140	119,71
3	Autos e Trens					0140	0	0140	0
4	Cheques					0140	0	0140	0
5	Comodato	0100	0	0100	0	0140	0	0140	0
6	Depósito civil	0100	0	0100	0	0140	0	0140	0
7	Depósito Estatuto					0140	0	0140	0
8	Exercício de quaisquer contratos					0140	0	0140	29,81
9	Exploração / Franchising / Patrocinção					0140	0	0140	0
10	Garantias das obrigações (p1 do art. 4º do CIS)	0100	0	0100	0	0140	0	0140	0
11	Garantias das obrigações (p2 do art. 4º do CIS)	0100	0	0100	0	0140	0	0140	0
12	Jogo					0140	0	0140	0
13	Licenças					0140	0	0140	0
14	Leão dos comerciantes					0140	0	0140	0
15	Matrizes e Filiais	0100	0	0100	0	0140	0	0140	0
16	Materiais e actos notariais					0140	0	0140	0
17	Operações sucessórias					0140	0	0140	0
18	Utilização de crédito (p1 do art. 4º do CIS)	0100	0	0100	0	0140	0	0140	0
19	Utilização de crédito (p2 do art. 4º do CIS)	0100	0	0100	0	0140	0	0140	0
13									
Simulação   Fórmula   Importo   Validação DGO   Exportar   Anexo F   Resto   A   D   F   S   W   I   J   L   N   M   O   P   G   OK									

*anexos::*

## Técnicos Contabilidade e Gestão– Contabilidade (POCWIN)

Declaração de Rendimentos - IRS - Modelo 3, Anexo A

### Modelo 3 - Anexo A

Modelo 3 | A | C | H | Ingres | Validação DGO | Exporte

Q1 a Q3 | Q4 | Q4 (Cat) | Q4 (Cat) | Q4 (Cat) | Q5/Q6

Recalcular | Formas | OK

**01 SERVIÇO DE FINANÇAS ÁREA DOMICÍLIO** **02 ANO**

Conceito / Banco Fiscal: 1ª Repartição Código Rec. Finanças: 410 2024

**03 IDENTIFICAÇÃO DO(S) SUJEITO(S) PASSIVO(S)**

Sujeito Passivo A: NIF 100 0 Sujeito Passivo B: NIF 04 0

Modelo 3 - Anexo C

### Modelo 3 - Anexo C

Modelo 3 | A | C | H | Ingres | Validação DGO | Exporte

Q1 a Q3 | Q4 | Q4 (Cat) / Q5 | Q6 a Q8 | Q9 a Q11 | Q12 a Q14

Recalcular | Formas | OK

**01 RENDIMENTOS CATEGORIA B** **02 ANO**

Agricultos, Serviços e Profissões: ☒ 0 Profissionais, Comércio e Indústria: ☐ 0

**03 IDENTIFICAÇÃO DO(S) SUJEITO(S) PASSIVO(S)**

Sujeito Passivo A: NIF local de Contribuinte 0 Sujeito Passivo B: NIF local de Contribuinte 0

**04 IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DO RENDIMENTO**

Este Anexo responde à actividade transaccional? Se assinalar SIM, indique a NIF e não preencha o campo NIF deste sujeito ☐

NIF local de Contribuinte: 00 0 NIF: 00 0

Código Tab. de Actividade: Art. 103º do CRIS 00 0 Código do CNE (Profissionais, Comércio e Indústria): 00 0 Código do CNE (Profissões, Agricultura e Pescas): 00 0

**05 POSSUI ESTABELECIMENTO ESTÁVEL** ☒

Declaração de Rendimentos - IRS - Modelo 3, Anexo H

### Modelo 3 - Anexo H

Modelo 3 | A | C | H | Ingres | Validação DGO | Exporte

Q1 a Q4 | Q5 a Q7 | Q8 / Q9 | Q10

Recalcular | Formas | OK

**01 SERVIÇO DE FINANÇAS ÁREA DOMICÍLIO** **02 ANO**

Conceito / Banco Fiscal: 1ª Repartição Código Rec. Finanças: 410 2024

**03 IDENTIFICAÇÃO DO(S) SUJEITO(S) PASSIVO(S)**

Sujeito Passivo A: NIF local de Contribuinte 0 Sujeito Passivo B: NIF local de Contribuinte 0

**04 RENDIMENTOS ISENTOS SUJEITOS A ENGOBROAMENTO**

Categoria	Descrição (NIF)	Código	Valor do Rendimento	Valor do Engobramento
A	Resenções de pessoal das instituições de ensino e formação - Art. 39º n.º 1, alínea a), do E. S. F.	401	0	0
A	Resenções de pessoal do serviço de segurança - Art. 39º n.º 1, alínea b), do E. S. F.	402	0	0
B	Lucros derivados de actividades das administrações locais - Art. 39º n.º 1, alínea c), do E. S. F.	403	0	0
A	Resenções devidas pelas entidades patronais para regime de segurança social - Art. 39º do E. S. F.	404	0	0
A	Resenções atribuídas no âmbito de regime de apoio de ensino - Art. 39º do E. S. F.	405	0	0
A/B	Resenções atribuídas ao âmbito de apoio de segurança - Art. 39º do E. S. F.	406	0	0
A	Resenções atribuídas no âmbito de regime de apoio de segurança - Art. 39º do E. S. F.	407	0	0

SOMA DE CONTRIBUÍÇÃO: 401 + 402 + ... + 407: 00 0



13) No menu mapas, imprima para o ecrã e insira o mapa de contas;

Gestexper - Informática, Lda, 2004  
Emitido em 27-04-2011 16:12:22

**Extracto de Conta - Contabilidade Geral(Moeda Fixa)**  
(Período:01-01-2002 - 31-01-2002)

**Conta:** 21.1.1      **Cientes c/c (Nacionais)**      (Euros)

Data	Dr.	Nº Int.	Dscr. Lançamento	Documento	Descrição	Débito	Crédito	Saldo
1 Jan	2	1	VMerc Mercadorias Tx.	Fact. 147	Factura	4.848,32		4.848,32 D
1 Jan	2	2	VMerc Mercadorias Tx.	Fact. 256	Factura cliente	3.501,56		8.349,88 D
1 Jan	12	1	VMerc Mercadorias Tx.	Fact. 362	Factura cliente	279,33		8.629,21 D
1 Jan	12	2	VMerc Mercadorias Tx.	Fact. 369	Factura cliente	853,94		9.483,15 D
1 Jan	2	3	VMerc Mercadorias Tx.	N/N/C32	Credito cliente	291,80		9.774,95 D
1 Jan	3	1	Caixa Clientes c/c (N	Rec 223	Pag. cliente		2.793,27	6.981,68 D
1 Jan	3	1	Caixa Clientes c/c (N	Rec 223	Pag. cliente	13,97		6.995,65 D
1 Abe	9999	1	Div Caixa	Doc.I		23.358,00		30.353,65 D
5 Jan	3	2	Caixa Clientes c/c (N	Cheq 12312321			1.235,56	29.118,09 D
<b>Total Período:</b>						33.146,92	4.028,83	
<b>Total Geral:</b>						33.146,92	4.028,83	29.118,09 D

14) No menu mapas, imprima para o ecrã e insira os valores do imobilizado;

15) No menu mapas, imprima para o ecrã e insira o extrato por entidade;

16) Faça uma breve conclusão sobre a utilidade desta aplicação e sobre a aprendizagem nesta aula.